

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EM PRESA FOLIGRIN S.A.

### NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía FOLIGRIN S.A., con RUC 1792096065001 y domicilio principal en la ciudad de Quito, en la dirección: calle Elia Liut OE3-92 y Av. Brasil, se procede a realizar los anexos de las notas a los Estados Financieros, estos fueron conocidos por la Junta de Accionistas, y presentados para la emisión del Informe de Comisario.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de diciembre de 2014

### NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de FOLIGRIN S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de beneficios sociales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan cuando se genera el movimiento.

### NOTA No. 3 Disponible

CAJA GENERAL	100.00
BANCO PICHINCHA	21,874.66

### Nota No. 4 Deudores

CLIENTES NACIONALES	106,462.08
IMP RENTA CLIENTES	6,278.17

**NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos**

EQUIPO DE COMPUTACION	732.14
MUEBLES Y ENSERES	2,551.50
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,377.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-2,954.23

**NOTA No. 6 Proveedores**

PROVEEDORES LOCALES	35,283.85
---------------------	-----------

**NOTA No. 7 Cuentas por Pagar**

IESS X PAGAR	1,209.65
IMPUESTOS FISCALES	1,367.29

**NOTA No. 8 Obligaciones Laborables**

PROV DECIMO TERCERO	1,298.74
PROV DECIMO CUARTO	1,221.60

**NOTA No. 9 Patrimonio**

CAPITAL SUSCRITO	10,000.00
RESERVA LEGAL	4,310.64
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2010	2,349.88
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2011	4,765.50
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2012	31,015.23
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2013	21,471.23
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2014	22,127.71

**NOTA No. 10 Ingresos Operacionales**

VENTAS CON IVA	460.00
VENTAS SIN IVA	712,968.91

**NOTA No. 11 Costos de Operación**

ABONOS	552,637.70
QUIMICOS	19,942.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,895.95
ENVASES Y EMPAQUES	366.88

**NOTA No. 12 Gastos Operacionales Administrativos**

SALARIOS	35,537.93
APORTE PATRONAL	3,962.48
IECE - SECAP	355.37
DECIMO TERCERO	2,961.50
DECIMO CUARTO	1,711.00
FONDOS DE RESERVA	2,960.30

#### **DEPRECIACIONES**

DEPREC. EQ. COMPUTACION	146.40
DEPREC. MUEBLES Y ENSERES	255.12
DEPREC. EQ Y MAQUINARIA	137.76

#### **NOTA No. 13 Otros Gastos no Operacionales**

ENERGIA ELECTRICA	228.95
TELEFONIA FIJA	31.50
TELEFONIA CELULAR	3,523.69
INTERNET	65.21
MANT INSTALACIONES	7,485.39
MOVILIZACION	161.65
SUMINISTROS DE OFICINA	574.93
GASTOS BANCARIOS	17.64
IMPRESA	519.58
GASTOS DE VIAJE	4,636.50
SUSCRIPCIONES	254.89
HONORARIOS	5,300.00
MANT VEHICULOS	7,583.79
PEAJES	1,277.17
ALIMENTACION	2,351.61
PARQUEADEROS	24.00
COMBUSTIBLES	4,861.73
ATENCION CLIENTES	3,237.54
CORRESPONDENCIA	597.69
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3,158.04
MANT EQ COMPUTACION	1,549.94
VIGILANCIA-MONITOREO	106.00
SEGUROS VEHICULOS	3,538.33
PUBLICIDAD Y PROMOCIONAL	7,736.30
SERVICIOS PRESTADOS	400.00
CAPACITACION	1,287.00
GASTOS LEGALES	1,803.84

ARRIENDOS INMUEBLES	3,600.00
RECLUTAMIENTO PERSONAL	40.00
GTOS. VARIOS	2,477.04